

19. august 2020

Dagsordenens pkt. 3 **Halvårsrapportering, januar – juni 2020**

Hermed følger økonomirapportering for Københavns Havns Pensionskasse for januar - juni 2020.

Af vedlagte resultatopgørelse fremgår det realiserede forbrug for perioden sammenholdt med samme periode i 2019.

Balancen viser Københavns Havns Pensionskasses aktiver og forpligtelser pr. 30. juni 2020.

Periodens resultat

Periodens resultat før skatter og afgifter blev et overskud på 1,7 mio. kr. mod et overskud i samme periode sidste år på 4,9 mio. kr. Resultatnedgangen kan henføres til, at afkastet fra investeringsaktiver blev et overskud på 1 mio. kr. mod et overskud i samme periode sidste år på 15 mio. kr. Der henvises i øvrigt til dagsordens punkt 5 for yderligere information om afkast i perioden.

Der er estimeret pensionsafkastskat på baggrund af periodens investeringsafkast på i alt 0,3 mio. kr.

Udbetalte pensioner udgør 4,2 mio. kr., hvilket er et fald på 0,3 mio. kr. (6,9%) i forhold til første halvår 2019.

Pensionshensættelsen er nedjusteret med 5,2 mio. kr. på baggrund af aktuarens opgørelser.

Balancen

Investeringsaktiverne er i perioden faldet fra 268,7 mio. kr. til 263,6 mio. kr.

Pensionshensættelsen pr. 30. juni 2020 udgør 100,3 mio. kr.

Medlemmer

Der har i perioden været 4 dødsfald, som fordeler sig på 1 pensionist og 3 ægtefællepensionister, hvorefter antallet af medlemmer udgør 55.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni 2020

	Note	År til dato 2020	År til dato 2019
Investeringsvirksomhed			
Renteindtægter og udbytter		4.827.958	2.846.620
Kursreguleringer		-3.543.473	13.432.914
Administrationsomkostninger i forbindelse med investeringsvirksomhed		-276.001	-1.156.628
Investeringsafkast i alt		1.008.484	15.122.906
Pensionsafkastskat		-310.000	-1.050.000
Investeringsafkast efter pensionsafkastskat		698.484	14.072.906
Udbetalte pensionsydelse	1	-4.200.374	-4.513.159
Pensionsmæssige ydelser i alt		-4.200.374	-4.513.159
Ændring i pensionshensættelser		5.223.575	-4.694.801
Ændring i pensionsmæssig hensættelse i alt		5.223.575	-4.694.801
Pensionsteknisk resultat		1.721.685	4.864.946
Andre skatter og afgifter		-28.959	0
Periodens nettoresultat		1.692.726	4.864.946

Balance pr. 30. juni 2020
(dkk)

AKTIVER	Note	<u>30. juni 2020</u>	<u>31. dec. 2019</u>
Investeringsaktiver			
Kapitalandele	2	54.336.411	45.313.044
Obligationer	3	207.980.243	222.081.443
Indlån i kreditinstitutter		<u>1.260.584</u>	<u>1.319.412</u>
Investeringsaktiver i alt		<u>263.577.238</u>	<u>268.713.899</u>
 Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavende renter		532.240	506.858
Andre periodeafgrænsningsposter		<u>458.270</u>	<u>481.270</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt		<u>990.510</u>	<u>988.128</u>
 AKTIVER I ALT		<u>264.567.748</u>	<u>269.702.027</u>

Balance pr. 30. juni 2020
(dkk)

PASSIVER	Note	30. juni 2020	31. dec. 2019
Egenkapital			
Reserver		4.013.694	4.222.637
Overført overskud		<u>159.605.755</u>	<u>157.704.086</u>
Egenkapital i alt		<u>163.619.449</u>	<u>161.926.723</u>
Pensionshensættelser		<u>100.342.350</u>	<u>105.565.925</u>
Pensionsmæssige hensættelser i alt		<u>100.342.350</u>	<u>105.565.925</u>
Skyldig pensionsafkastskat		310.000	1.689.432
Anden gæld		<u>295.949</u>	<u>519.947</u>
Gæld i alt		<u>605.949</u>	<u>2.209.379</u>
PASSIVER I ALT		<u>264.567.748</u>	<u>269.702.027</u>

Medlemmer	4
Personaleomkostninger	5

Noter
(dkk)

	<u>År til dato 2020</u>	<u>År til dato 2019</u>
Note 1 Udbetalte pensionsydelser		
Efterindtægt	29.060	0
Ægtefællepension	1.923.034	2.145.510
Pension til tidligere funktionærer	1.597.950	1.727.980
Pension til tidligere specialarbejdere/håndværkere	650.330	639.669
	<u>4.200.374</u>	<u>4.513.159</u>
	<u>30. juni 2020</u>	<u>31. dec. 2019</u>
Note 2 Kapitalandele		
Danske kapitalandele		
Bogført værdi primo	13.443.805	14.125.656
Tilgang/afgang	-383.717	-3.586.608
Kursregulering ultimo	703.370	2.904.758
Danske kapitalandele i alt ultimo	<u>13.763.458</u>	<u>13.443.805</u>
Udenlandske kapitalandele		
Bogført værdi primo	31.869.239	21.318.032
Tilgang/afgang	11.900.347	294.293
Kursregulering ultimo	-3.196.633	10.256.914
Udenlandske kapitalandele i alt ultimo	<u>40.572.953</u>	<u>31.869.239</u>
Kapitalandele i alt ultimo	<u>54.336.411</u>	<u>45.313.044</u>

Noter
(dkk)

		<u>30. juni 2020</u>	<u>31. dec. 2019</u>
Note 3	Obligationer		
	Bogført værdi primo	222.081.443	218.580.193
	Tilgang/afgang	-13.050.990	-1.071.634
	Kursregulering ultimo	<u>-1.050.210</u>	<u>4.572.884</u>
	Obligationer i alt ultimo	<u>207.980.243</u>	<u>222.081.443</u>
Note 4	Medlemmer		
	Pensionerede medlemmer	25	26
	Pensionerede ægtefæller	<u>30</u>	<u>33</u>
	Medlemmer i alt	<u>55</u>	<u>59</u>
Note 5	Personaleomkostninger		
	Der er ingen ansatte i Pensionskassen, ligesom der ikke er udbetalt vederlag til bestyrelsen. Pensionskassen administreres vederlagsfrit af By & Havn I/S.		